



# COMUNE DI SAN GIOVANNI LA PUNTA

Città Metropolitana di Catania 95037 San Giovanni La Punta - (CT) - Piazza Europa sn

tel. 0957417111- Fax 0957410717- C. F. 00453970873

sito web: [www.sangiovannilapunta.gov.it](http://www.sangiovannilapunta.gov.it) - PEC: [sangiovannilapunta@pec.it](mailto:sangiovannilapunta@pec.it)

(Settore Affari Generali ed Istituzionali)

REGISTRO SETTORE

N° 212 del 15/10/18

REGISTRO GENERALE

N° 981 del 06/11/18

## DETERMINAZIONE DI LIQUIDAZIONE DI SPESA

**Oggetto: Liquidazione della somma dell'imposta di bollo e di registro relativa alla trasmissione on line del contratto inerente i lavori di "Manutenzione delle strade comunali (Via Delle Sciare – Via della Regione – Via Motta) GIG. 7381443F72 – C.U.P. I56G13001030004 - Numero RdO -MEPA 1885963 " - Ditta Affidataria dei lavori: Società EDILTOR s.r.l. - URGENTE**

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

*Inc. funz. Dir. Settore Affari generali ed Istituzionali*

Richiamato il Decreto Legislativo N. 50 del 18/04/2016 e ss. mm. ii, segnatamente l'articolo 32, comma 14, il quale ha confermato che i Contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture debbano essere stipulati in modalità elettronica;

Preso atto che dal mese di Luglio 2014 i comuni hanno l'obbligo di stipulare i Contratti Pubblici di Lavori, Servizi e Forniture in modalità elettronica e che gli stessi devono essere trasmessi telematicamente sul sito ufficiale dell'Agenzia delle Entrate "Programma Unimod ed invio attraverso Sister" (Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della Ragioneria dello Stato n. 2 del 5 febbraio 2013, contenimento della spesa pubblica, di informatizzazione dei servizi, dematerializzazione degli atti);

Preso atto altresì che si è provveduto a far abilitare la Responsabile del Servizio Contratti Grazie Raciti alla trasmissione on line dei suddetti contratti, con attestazione di abilitazione, rilasciata dall'Agenzia delle Entrate in data 30/07/2013, al servizio di trasmissione telematica degli atti Provvedimento interdirigenziale "Estensione delle procedure telematiche di cui all'art. 3 - bis del decreto legislativo 18 Dicembre 1997, n. 463 ad altri pubblici ufficiali";

Considerato che per effettuare la trasmissione dei contratti elettronici relativi ad appalti pubblici inerenti lavori, servizi, forniture e di aree cimiteriali, l'assolvimento dell'Imposta di Bollo è pari ad €.45,00 (a prescindere dalle pagine) mentre quella relativa alla cessione di area a titolo gratuito, destinata a strada P.R.G., è pari ad €. 230,00 (a prescindere dalle pagine), invece l'Imposta di Registro è pari ad €.200,00 per tutte le tipologie contrattuali, per entrambe le suddette imposte la liquidazione viene assolta automaticamente attraverso la creazione del "plico" con il Programma Unimod ed il successivo invio attraverso la Piattaforma Sister;

Considerato inoltre che la somma dovuta per l'assolvimento dell'Imposta di Bollo e di Registro dei contratti elettronici di cui sopra è a totale carico delle Ditte e/o dei Concessionari e che le suddette somme sono anticipate da questi ultimi prima della stipula dei contratti versandole in un'unica soluzione nelle casse della Tesoreria Comunale;

Considerato altresì che l'assolvimento dell'imposte di registro e di bollo di cui sopra, saranno effettuate dalla Responsabile del Servizio Contratti, contestualmente alla stipula del contratto, attraverso la creazione del plico con il programma "Adempimento UNIMOD", che contiene di fatto

la compilazione del modello F24PA, ed il successivo invio on line dello stesso e del contratto attraverso il sistema SISTER;

**Preso atto** del contenuto della Pec. trasmessa dal Settore Finanze in data 13/09/2018, prot. gen. n. 29754- del 14/09/2018, con la quale, è stato comunicato che a seguito dell'adozione del Sistema informativo sulle operazioni degli enti pubblici (Siope+) e dell'Ordinativo Informativo di pagamento (OPI), la Tesoreria Comunale non accetta più provvisori in uscita, ma occorre inserire l'ordinativo di pagamento, almeno due giorni lavorativi prima della scadenza del pagamento all'Agenzia Delle Entrate, conseguentemente è stato chiesto di trasmettere per tempo le determinazioni di liquidazione relativa a ciascun pagamento almeno 5 giorni lavorativi antecedenti la scadenza, in modo che si possa organizzare per l'emissione, la firma e la trasmissione dell'O.P.I.;

**Preso atto ancora** che il Servizio Contratti, con nota prot. gen. n. 32607 del 09/10/2018, ha chiesto, tra l'altro, alla **Società EDILTOR s.r.l.**, la somma necessaria per la stipula del contratto relativo ai lavori di "Manutenzione delle strade comunali (*Via Delle Sciare – Via della Regione – Via Motta*) GIG. 7381443F72 – C.U.P. I56G13001030004 - Numero RdO -MEPA 1885963 " di cui la stessa risulta essere affidataria;

**Vista** l'allegata ricevuta di avvenuto pagamento, relativa all'imposta di bollo di €. 45,00, di registro di €. 200,00 e dei Diritti di Segreteria di €. 684,18 a carico della **Società EDILTOR s.r.l.**, che fa parte integrante e sostanziale del presente atto ;

**Rilevata** la necessità di liquidare la somma complessiva di €. 245,00 inerente l'imposta di bollo e di registro al fine di trasmettere il contratto on line all'Agenzia delle Entrate relativo al servizio in epigrafe;

**Visto** il T.U.E.L. approvato con Decreto Legislativo 18/08/2000 n. 267 e s.m.i.;

**Visto** il Testo coordinato delle leggi regionali relative all'Ordinamento EE.LL. pubblicato sul supplemento Ordinario della GURS del 09/05/2008 n. 20;

**Visto** il Nuovo Statuto Comunale approvato con Delibera di C. C. n. 15 del 17/05/2018;

**Vista** la Delibera di C. C. N. 21 del 16/07/2018 ad oggetto: "Approvazione Bilancio di Previsione 2018 e Bilancio Pluriennale 2020 e relativi allegati";

**Vista** la Delibera di G. C. N.69 del 17/07/2018 ad oggetto: "Approvazione PEG armonizzato 2018/2020".

**Dato atto che** il presente provvedimento viene trasmesso al Settore Finanze per acquisire il parere di regolarità contabile e l'attestazione di copertura finanziaria della spesa e che ai sensi dell'art. 183 comma 7 T.U.E.L. D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 il presente provvedimento comportante impegno di spesa è esecutivo con l'apposizione del predetto visto da parte del Dirigente Finanze;

**Ritenuta** la propria competenza a determinare in merito a norma del D. Lgs n. 267/2000, del D.Lgs. n. 165/2001 e giusto Decreto Sindacale n. 12 del 4/08/2015 di attribuzione delle funzioni dirigenziali;

## **DETERMINA**

**Per le motivazioni in fatto e diritto ampiamente esposte in premessa da intendersi qui integralmente trascritte:**

- **Disporre** la liquidazione della complessiva somma di **€.245,00** di cui all'allegata ricevuta di pagamento dell'imposta di bollo e di registro a carico della **Società EDILTOR s.r.l.**, al fine di effettuare la stipula e la relativa trasmissione on line del contratto inerente i lavori di "**Manutenzione delle strade comunali (*Via Delle Sciare – Via della Regione – Via Motta*) GIG. 7381443F72 – C.U.P. I56G13001030004 - Numero RdO -MEPA 1885963**".
- **Dare mandato** al Dirigente del Settore Finanze di predisporre l'ordinativo di pagamento per la somma complessiva di **€.245,00** e la trasmissione dell'O.P.I entro e non oltre 5 giorni della definizione della presente determinazione.

- **Disporre** la pubblicazione all'Albo Pretorio on line come previsto dall'art. 32 della legge 18/06/2009 n. 69 e l'inserimento nel sito web Sezione Atti Amministrativi così come previsto dal comma 1 dell'art. 18 della Legge Regionale 16/12/2008 n. 22 come modificato dall'art.6 della L. R. 26/06/2015 n. 11 .
- **Dato atto**, ai sensi e per gli effetti dell'art. 147 bis del D.Lgs. n.26/2000, della regolarità tecnica del presente atto, anche in ordine al rispetto degli adempimenti previsti dal piano triennale della prevenzione della corruzione e della trasparenza,

La Resp.le del Servizio Contratti  
(Sig.ra Grazia Raciti)

Inc. funz. Dir. del Settore AA.GG. ed II  
(avv. Antonino Di Salvo)

---

**SETTORE FINANZE**

**Il Dirigente Finanze**

Vista la su estesa determinazione di liquidazione di spesa,

**PROVVEDE**

Alla esecuzione dell'ordinazione del pagamento

**IL CAPO SETTORE FINANZE**

Emesso Mandato n° \_\_\_\_\_ in data \_\_\_\_\_

**IL DIPENDENTE INCARICATO**

---

**PUBBLICAZIONE**

Copia della presente è stata pubblicata all'Albo Pretorio on line dell'Ente, per 15 giorni consecutivi,

dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_ (Reg. pubblicazioni n. \_\_\_\_\_)

Data \_\_\_\_\_

**Il Responsabile dell'Albo Pretorio on line**

**IL SEGRETARIO GENERALE**

(Dott.ssa Natalia Torre)